

揚智科技股份有限公司
合併現金流量表
2008及2007年1月1日至9月30日

單位：新台幣仟元

	2008年	2007年
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	241,120	
調整項目：		
折舊費用	28,270	
各項攤提	65,558	
遞延貸項攤銷(帳列什項收入科目項下)	(2,135)	
備抵存貨跌價及呆滯損失提列	49,229	
處分投資利益	(1,609)	
金融資產評價利益	(2,099)	
處分固定資產淨損失	614	
資產減損損失提列	1,177	
遞延所得稅資產及負債淨變動	18,171	
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	460,598	
應收票據減少	68	
應收帳款增加	(101,754)	
其他金融資產-流動增加	(3,763)	
存貨減少	118,556	
預付款項及其他流動資產增加	(1,448)	
預付退休金減少	1,743	
應付票據減少	(13)	
應付帳款增加	33,702	
應付關係人款項增加	27,828	
應付所得稅減少	(48,105)	
應付費用及其他流動負債增加	869	
營業活動之淨現金流入	<u>886,577</u>	
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產-流動減少	31,609	
購置固定資產價款	(11,052)	
出售固定資產價款	36	
無形資產增加	(34,072)	
存出保證金增加	(44)	
遞延資產增加	(1,384)	
投資活動之淨現金流出	<u>(14,907)</u>	
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	79	
行使員工認股權憑證認購新股款	13,674	
發放現金股利、員工紅利及董監事酬勞	(372,439)	
融資活動之淨現金流出	<u>(358,686)</u>	
匯率影響數	4,803	
本期現金及約當現金增加數	517,787	
期初現金及約當現金餘額	1,670,294	
期末現金及約當現金餘額	<u>2,188,081</u>	

(註)依據『金管證六第 960034217號函』規定，自2008年度開始才需按季編製合併財務報表。